



MUNICIPIO DE GUANAJUATO
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2016 y al 30 de septiembre de 2017
(PESOS)

Concepto	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto	2017	31 de diciembre de 2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	83,191,640.52	113,204,980.24	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	51,735,028.99	67,746,900.18
a1) Efectivo			a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	308,632.27	862,746.13
a2) Bancos/Tesorería	83,191,640.52	113,204,980.24	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	29,397,412.78	22,216,641.03
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	8,341,591.70	25,891,549.41
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	47,537.20	1,468,551.01
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	10,376,119.13	14,653,065.76
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	181,694,299.75	124,974,138.27	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	157,601,935.13	80,474,113.72	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,263,735.91	2,654,346.84
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,521,603.49	193,416.61	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		193,416.61	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	134,300.00	54,300.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	1,695,630.95	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	21,436,461.13	44,252,307.94	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	1,695,630.95	
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	15,497,778.92	25,179,189.60	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	3,989,608.60	113,485.69	d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	11,508,170.32	25,065,703.91	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	3,513.00	1,966.33
d1) Inventario de Mercancías para Venta			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	3,513.00	
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
d5) Bienes en Tránsito			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
e. Almacenes	59,664.19	21,029.94	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		1,966.33
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	105,419.43	105,419.43	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía	105,419.43	105,419.43	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	2,982,959.60	5,476,083.74
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar	2,969,989.05	5,463,098.10
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes	12,970.55	12,985.64
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	280,548,802.81	263,484,757.48	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	56,417,132.54	73,224,950.25
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	587,500.00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	202,505,627.38	193,176,007.25	c. Deuda Pública a Largo Plazo	53,920,086.52	30,702,610.96
d. Bienes Muebles	150,076,616.97	147,846,351.61	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	3,047,351.54	3,047,351.54	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	6,243.66	6,243.66
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-21,343,595.83	-21,343,595.83	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos	989,749.87	1,659,605.81	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	53,926,330.18	30,708,854.62
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)		
i. Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	335,275,749.93	324,973,220.38	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	0.00	0.00
I. Total del Activo (I = IA + IB)	615,824,552.74	588,457,977.86	a. Aportaciones		
			b. Donaciones de Capital		
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	505,481,090.02	484,524,172.99
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	79,041,921.45	97,531,703.56
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	366,204,895.86	326,758,196.72
			c. Revalúos		
			d. Reservas	60,234,272.71	60,234,272.71
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		



MUNICIPIO DE GUANAJUATO
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2016 y al 30 de septiembre de 2017
(PESOS)

Concepto	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto	2017	31 de diciembre de 2016
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)	0.00	0.00
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	505,481,090.02	484,524,172.99
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)		588,457,977.86